

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
Stowarzyszenie Koalicja Karat
03-916 Warszawa , ul. Walecznych 26 lok. 5
za rok obrotowy 2012

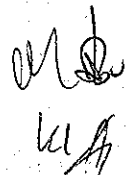
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Przedmiotem podstawowej działalności Stowarzyszenia w roku obrotowym było działanie na rzecz równego statusu kobiet i mężczyzn w krajach Europy Środkowej i Wschodniej oraz byłych krajach Wspólnoty Niepodległych Państw, a także monitorowanie wdrażania porozumień międzynarodowych. Działania Stowarzyszenia obejmują: ścisłą współpracę z organizacjami Regionu w rzecznictwie i lobbingu na rzecz równości płci (na forum narodowym, regionalnym i międzynarodowym: UE, ONZ itd.), prowadzenie badań, opracowywanie raportów i innych publikacji, organizowanie szkoleń, konferencji, działalność informacyjną (comiesięczny elektroniczny biuletyn informacyjny, strony internetowe, bazy danych), kampanie i inne.

1. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2012 do 31.12.2012. Rok ten był kolejnym rokiem działania Stowarzyszenia.
2. Pełna nazwa i siedziba Stowarzyszenia:
Stowarzyszenie Koalicja Karat
ul. Walecznych 26 lok. 5
03-916 Warszawa

Handwritten signature

3. Stowarzyszenie zarejestrowane jest w Sądzie Rejonowym w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000056447, REGON 017399658, NIP: 525-22-22-926.
4. Grupy lokalne Stowarzyszenia:
Koalicja Karat jest siecią organizacji pozarządowych z regionu Europy Środkowej i Wschodniej oraz Wspólnoty Niepodległych Państw. Sekretariat Stowarzyszenia mieści się w Warszawie, a koalicję tworzy ponad 60 organizacji z 25 krajów regionu.
5. Księgowość prowadzona była metodą zapisu elektronicznego przy pomocy programu finansowo-księgowego Symfonia.
Księgowość prowadzona była przez firmę „Usługi Księgowe” Rafał Koc.
Bilans otwarcia roku 2012 jest bilansem zamknięcia roku 2011.
6. Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostki i składa się z:
 - rachunku wyników,
 - bilansu,
 - informacji dodatkowej.
7. Organem uprawnionym do reprezentowania podmiotu jest Zarząd Stowarzyszenia:
 - Aleksandra Solik, PESEL 55072002724 – Członkini Zarządu,
 - Kinga Nowicka Lohmann, PESEL 48101503460 – Członkini Zarządu,
 - Izabela Michaliszyn, PESEL 73021811746 – Członkini Zarządu,
8. Cele statutowe:
 - upowszechnianie równego statusu kobiet i mężczyzn,
 - dostosowywanie polityki i ustawodawstwa we wszystkich krajach regionu do standardów i umów międzynarodowych (w szczególności ONZ i Unii Europejskiej),
 - przyczynianie się do politycznej stabilności i pokoju w regionie,
 - upowszechnianie i działalność edukacyjna na rzecz praw kobiet jako praw człowieka,
 - międzynarodowa współpraca z organizacjami i środowiskami działającymi na rzecz równego statusu płci,
 - wspieranie projektów zgodnych z celami statutowymi stowarzyszenia,



9. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu dalszej kontynuacji działalności Stowarzyszenia.
10. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości.
Bilans sporządzony został zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 r. (DZ. U. 137 poz. 1539).
11. Przychody i koszty są rozpatrywane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.
Stowarzyszenie prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza kalkulacyjny wariant rachunku zysków i strat.
Przychody z działalności statutowej ujmuje się w rachunku wyników.
12. Wykazane w bilansie na koncie roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następujących metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:
- a) inwestycje krótkoterminowe w wartości nominalnej,
 - b) należności i zobowiązania w wartości nominalnej.

Sporządzono: Warszawa, dnia 11:06.2013



USŁUGI KSIĘGOWE
RAFAŁ KOC
UL. NAMYSŁOWSKA 2A/101
03-454 WARSZAWA
NIP: 113-243-16-60

Stowarzyszenie KOALICJA KARAT
ul. Walecznych 26 m. 5
03-916 Warszawa
Tel./fax (48) 22 628 20 03
NIP 525-22-22-926 REGON 017399658

KSIEGOWY

Rafał Koc

Podpis sporządzającego

Kinga Lohmann

CZŁONKINI ZARZĄDU

Podpisy Zarządu

Aleksandra Solik

Członkini Zarządu

STOWARZYSZENIE KOALICJA KARAT
 ul. Walecznych 26 lok. 5
 03-916 Warszawa
 NIP: 525-22-22-926

URZĄD SPRAWOCHOWY WARSZAWA-MIĄDA
 03-719 Warszawa, ul. Jagiellońska 18
 DATA
 2013-06-26
 złożono osobisto
 JLA - Janina Rucznik

RACHUNEK WYNIKÓW

Sporządzony za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

jednostka obliczeniowa: PLN

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2012	Stan na dzień 31.12.2011
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	1 262 968,44	1 403 478,13
I.	Składki brutto określone statutem	0,00	6 000,00
II.	Inne przychody określone statutem oraz dotacje	1 262 968,44	1 397 478,13
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	1 046 983,52	1 292 484,77
C.	Wynik na działalności statutowej /A-B/	215 984,92	110 993,36
D.	Koszty administracyjne	88 074,05	87 554,75
	1. Zużycie materiałów i energii	4 152,13	4 489,20
	2. Usługi obce	36 894,71	37 343,90
	3. Podatki i opłaty	111,00	30,00
	4. Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	46 916,21	43 217,94
	5. Amortyzacja	0,00	2 473,71
	6. Pozostałe	0,00	0,00
E.	Pozostałe przychody /nie wymienione w wierszu A,G/	0,25	13,27
F.	Pozostałe koszty /nie wymienione w wierszu B,D,H/	0,25	0,01
G.	Przychody finansowe	1 893,00	110 410,53
H.	Koszty finansowe	55 836,67	0,00
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności /C-D+E-F+G-H/	73 967,20	133 862,40
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Wynik finansowy ogółem /I+J/	73 967,20	133 862,40
I.	Różnice zwiększająca koszty roku następnego (wartość dodatnia)	73 967,20	133 862,40
II.	Różnice zwiększająca przychody roku następnego (wartość ujemna)	0,00	0,00

Warszawa, dnia 11.06.2013

Sporządził:

KSIĘGOWY
 Rafał Koc

Aleksandra Solik

Członkini Zarządu

Zarząd:

Kinga Lohmann

CZŁONKINI ZARZĄDU

STOWARZYSZENIE KOALICJA KARAT
 ul. Walecznych 26 lok. 5
 03-916 Warszawa
 NIP: 525-22-22-926

BILANS
 na dzień 31.12.2012 rok

Jednostka obliczeniowa: PLN

Pozycja	Aktywa		Pasywa	
	1	2	3	4
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze własne	421 736,64
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz statutowy	347 769,44
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	III. Wynik finansowy za rok obrotowy	73 967,20
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1. Nadwyżka przychodów nad kosztami	73 967,20
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2. Nadwyżka kosztów nad przychodami	0,00
B. Aktywa obrotowe	704 731,74	965 639,86	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	282 995,10
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00
II. Należności krótkoterminowe	43 150,18	84 739,94	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	27 085,28
III. Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	1. Kredyty i pożyczki	0,00
1. Środki pieniężne	661 561,56	880 899,92	2. Inne zobowiązania	27 085,28
2. Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	0,00
C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00
			IV. Rozliczenia międzyokresowe	255 909,82
X. SUMA AKTYWÓW	704 731,74	965 639,86	X. SUMA PASYWÓW	704 731,74

Warszawa, dnia 11.06.2013

Sporządził:
KSIĘGOWY

Rafał Koc
 Rafał Koc

Kinga Lohmann

CZŁONKINI ZARZĄDU

Kinga Nowicka-Lohmann

Zarząd:

Aleksandra Solik

Członkini Zarządu

Aleksandra Solik

Izabela Michaliszyn

Izabela Michaliszyn

(imię, nazwisko i podpis, które powierzone prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(imię, nazwisko i podpis)

(imię, nazwisko i podpis)

(imię, nazwisko i podpis)

PRZYJĘTA - JANINA RUDZIŃSKA
 ZŁOŻONA OSOBIŚCIE
 DATA
 2013-06-20
 03-916 Warszawa, ul. Walecznych 26

STOWARZYSZENIE WARSZAWA PRASA
 02710 Warszawa, ul. Jankiellska, 25
 2013-06-26
 PRZYJĘCIA - Janina Rudzińska

**INFORMACJA DODATKOWA
 DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
Stowarzyszenie Koalicja Karat
za rok 2012

Uzupełniające informacje o aktywach i pasywach bilansu

1. Stowarzyszenie nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
2. Stowarzyszenie posiada środki trwałe, które są w całości umorzone.

W 2012 roku dokonano okresowej inwentaryzacji majątku trwałego Stowarzyszenia i wykazano aktualną wartości środków trwałych.

a) środki trwałe – wartość początkowa:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2011 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2012 r.
Środki trwałe razem:	113 348,75	0,00	54 550,19	58 798,56
- z tego: maszyny i urządzenia:	113 348,75	0,00	54 550,19	58 798,56

b) umorzenie środków trwałych:

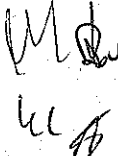
Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2011 r.	Zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Stan na 31.12.2012 r.
Umorzenie śr. trwałych razem:	113 348,75	0,00	54 550,19	58 798,56
- z tego: maszyny i urządzenia:	113 348,75	0,00	54 550,19	58 798,56

c) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2011 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2012 r.
Wartości niematerialne i prawne razem:	5 714,77	0,00	2 955,77	2 759,00
- z tego: inne wartości niematerialne i prawne:	5 714,77	0,00	2 955,77	2 759,00

d) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2011 r.	Zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Stan na 31.12.2012 r.
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem:	5 714,77	0,00	2 955,77	2 759,00
- z tego: inne wartości niematerialne i prawne:	5 714,77	0,00	2 955,77	2 759,00



3. Należności krótkoterminowe do 12 miesięcy wynoszą:	43 150,18 zł
składają się z:	
- z tytułu dostaw i usług:	10,62 zł
- kaucje (czynsz):	2 200,00 zł
- A.N.S.R.U. The National Organization of Human Resources Specialists:	30 707,89 zł
- Atria, Institute on Gender Equality and Women's History:	10 231,76 zł
4. Środki pieniężne Stowarzyszenia wynoszą:	661 581,56 zł
stanowią środki zgromadzone:	
- na rachunkach bankowych:	647 613,09 zł
- w kasie:	13 968,47 zł
5. Fundusz własny w całości jest własnością Stowarzyszenia i wynosi:	421 736,64 zł
6. Fundusz statutowy Stowarzyszenia wynosi:	347 769,44 zł
7. Wynik finansowy netto za 2012 rok wynosi 73 967,20 zł.	
8. Stowarzyszenie nie tworzyło żadnych rezerw.	
9. Zobowiązania wobec gminy z tytułu praw własności budynków i budowli nie występują.	
10. Zobowiązania krótkoterminowe do 12 miesięcy wynoszą:	27 085,28 zł
składają się:	
- z tytułu dostaw towarów i usług:	2 324,77 zł
- rozrachunki z ZUS:	675,00 zł
- rozrachunki z Urzędem Skarbowym:	9 423,08 zł
- rozrachunki z partnerami zagranicznymi WOMNET: (zobowiązanie z tytułu rozliczonych działań w ramach projektów)	14 460,66 zł
- rozliczenie zakupu usług:	201,77 zł
11. Rozliczenia międzyokresowe przychodów na dzień 31.12.2012 wynoszą:	255 909,82 zł
składają się z otrzymanych dotacji od:	
- Sigrid Rausing:	61 959,40 zł
- Ambasada Holandii:	66 698,21 zł
- Komisja Europejska:	127 252,21 zł
12. Przychody z działalności statutowej Stowarzyszenia wynoszą:	1 262 968,44 zł
Na przychody z działalności statutowej Stowarzyszenia składają się wpływy:	
- darowizny od sponsorów (granty):	1 257 875,08 zł
- darowizny na cele statutowe od osób fizycznych:	113,85 zł
- zwrot kosztów biletów (travel grants):	4 979,51 zł

13. Koszty ponoszone przez Stowarzyszenie wynoszą łącznie: 1 135 057,57 zł
w tym:
- koszty działalności statutowej: 1 046 983,52 zł
na które, składają się m.in. wynagrodzenia koordynatorów projektów, koszty podróży służbowych – bilety lotnicze, PKP, rozliczenia wydatków partnerskich, druk, wynajem sali, usługi tłumaczeń, koszty zakwaterowania, organizacja warsztatów, seminariów, dzieła autorskie,
 - koszty ogólnoadministracyjne: 88 074,05 zł
na które składają się czynsz, energia, usługi telekomunikacyjne, internet, ochrona biura, materiały biurowe, wynagrodzenia pracowników administracyjnych, usługi księgowe, opłaty sądowe.
14. Pozostałe przychody operacyjne stanowią: 0,25 zł
- zaokrąglenia z tytułu wynagrodzeń: 0,20 zł
 - zaokrąglenia z tytułu ZUS: 0,05 zł
15. Pozostałe koszty operacyjne w kwocie 0,25 zł stanowią zaokrąglenia z tytułu ZUS.
16. Na przychody działalności finansowej składają się:
- przychody z odsetek oraz lokat bankowych: 1 893,00 zł
17. Na koszty działalności finansowej składają się:
- koszty odsetek bankowych: 0,21 zł
 - różnice kursowe zrealizowane: 55 123,65 zł
 - różnice kursowe nie zrealizowane: 712,81 zł
18. Nie dokonano żadnych odpisów aktualizujących wartość należności.
19. Zobowiązania długoterminowe nie występują.
20. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2012 z tytułu umowy o pracę w przeliczeniu na pełny etat wynosiło 4 osoby.
21. Stowarzyszenie sporządza rachunek wyników wg wariantu kalkulacyjnego.
22. W roku obrotowym nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

23. Uchwałą nr 3/2012 z dnia 24.06.2012 wybrano PERFECTUM-AUDIT, Doradcy finansowo księgowi Sp. z o.o. do przeprowadzenia audytu sprawozdania finansowego za 2012 rok. Koszt usługi wynosi 8 610,00 zł brutto.

24. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od księgowego wyniku finansowego brutto:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Przychody osiągnięte w 2012 roku - dotacje: 1 257 875,08 - darowizny: 113,85 - travel grants: 4 979,51 - odsetki bankowe: 1 893,00 - pozostałe przychody operacyjne: 0,25	1 264 861,69
2.	Przychody podatkowe zeszłego roku zaliczone bilansowo do przychodów międzyokresowych (per saldo)	354 686,75
3.	Przychody podatkowe (1-2)	910 174,94
4.	Koszty działalności wykazane w rachunku wyników	1 190 894,49
5.	Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, razem: - wydatki przy projekcie „Connect” Komisji Europejskiej: - różnice kursowe niezrealizowane:	383 903,33 383 190,52 712,81
6.	Koszty podatkowe razem (4-5)	806 991,16
7.	Dochód do CIT-8 (3-6)	103 183,78

Warszawa 11.06.2013r

Sporządził: Rafał Koc
Księgowy

Rafał Koc
KSIĘGOWY
Rafał Koc

Stowarzyszenie KOALICJA KARAT
ul. Walecznych 26 m. 5
03-916 Warszawa
Tel./fax (48) 22 628 20 03
NIP 525-22-22-926 REGON 017399658

Zarząd:

Michaliszyn

Izabela Michaliszyn

Kinga Lohmann

Kinga Lohmann
CZŁONKINI ZARZĄDU

Kinga Nowicka-Lohmann

Aleksandra Solik

Aleksandra Solik
Członkini Zarządu

Aleksandra Solik